

Enel Green Power Ventos de Santa Esperança 26 S.A.

Demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2023

Senhores acionistas, a Administração da Enel Green Power Ventos de Santa Esperança 26 S.A., em cumprimento às suas atribuições e atendendo aos dispositivos legais e contratuais vigentes, apresenta a V.Sas. as demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023.

Rio de Janeiro, 25 de março de 2024.

Diretoria executiva	Descrição do cargo
Bruno Riga	Diretor-Presidente
Luciano Alves de Oliveira	Diretor de Projetos
Thiago de Oliveira Mundim	Diretor de Operação e Manutenção
Luciano Alves de Oliveira	Diretor de Construção

Relações com Investidores

Fabio Romanin

Contadora Responsável

Camila Silva de Mello – CRC 1RS083577/O-5

BALANÇOS PATRIMONIAIS

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

	31.12.2023	31.12.2022
<u>Ativo circulante</u>		
Caixa e equivalentes de caixa	13.553	9.008
Contas a receber de clientes	3.779	4.562
Outros créditos	752	616
Total do ativo circulante	18.084	14.186
<u>Ativo não circulante</u>		
Imobilizado	323.605	332.377
Intangível	19.131	19.734
Total do ativo não circulante	342.736	352.111
Total do ativo	360.820	366.297

BALANÇOS PATRIMONIAIS

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

	31.12.2023	31.12.2022
<u>Passivo circulante</u>		
Fornecedores	24.339	28.023
Obrigações por arrendamentos	127	86
Imposto de renda e contribuição social a pagar	59	215
Outras obrigações fiscais	902	1.147
Encargos setoriais	44	15
Dividendos a pagar	4.770	5.507
Outras obrigações	506	311
Total do passivo circulante	30.747	35.304
<u>Passivo não circulante</u>		
Obrigações por arrendamentos	3.424	3.501
Provisão para desmantelamento	541	280
Total do passivo não circulante	3.965	3.781
<u>Patrimônio líquido</u>		
Capital social	344.251	344.251
Capital social (a integralizar)	(35.057)	(35.160)
Reserva legal	2.604	1.600
Reservas de lucros	14.310	16.521
Total do patrimônio líquido	326.108	327.212
Total do passivo e do patrimônio líquido	360.820	366.297

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em milhares de reais)

	2023	2022
Receita líquida	43.245	40.864
Custo do serviço	(19.833)	(15.095)
Lucro bruto	23.412	25.769
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(1.927)	(1.648)
Total despesas operacionais	(1.927)	(1.648)
Resultado do serviço	21.485	24.121
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	989	2.827
Despesas financeiras	(717)	(2.154)
Total do resultado financeiro	272	673
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	21.757	24.794
Imposto de renda e contribuição social correntes	(1.673)	(1.607)
	(1.673)	(1.607)
Lucro líquido do exercício	20.084	23.187



DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(valores expressos em milhares de reais)

	2023	2022
Lucro líquido do exercício	20.084	23.187
Total de outros resultados abrangentes do exercício	20.084	23.187

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(valores expressos em milhares de reais)

	Capital social		Reserva de lucros		Lucros acumulados	Total
	Capital subscrito	(-) a integralizar	Reserva legal	Reforço de capital de giro		
Saldo em 31 de dezembro de 2021	280.494	(51.243)	441	6.287	-	235.979
Aumento de capital	63.757	-	-	-	-	63.757
Integralização de capital	-	16.083	-	-	-	16.083
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	23.187	23.187
Aprovação da proposta de dividendos adicionais propostos	-	-	-	(6.287)	-	(6.287)
Reserva legal	-	-	1.159	-	(1.159)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(5.507)	(5.507)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	16.521	(16.521)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	344.251	(35.160)	1.600	16.521	-	327.212
Aumento de capital	-	103	-	-	-	103
Aprovação da proposta de dividendos adicionais propostos	-	-	-	(16.521)	-	(16.521)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	20.084	20.084
Reserva legal	-	-	1.004	-	(1.004)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-	-	-	(4.770)	(4.770)
Reserva de reforço de capital de giro	-	-	-	14.310	(14.310)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	344.251	(35.057)	2.604	14.310	-	326.108

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(valores expressos em milhares de reais)

	31.12.2023	31.12.2022
<u>Atividades operacionais</u>		
Lucro líquido do exercício	20.084	23.187
<u>Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício com o caixa das atividades operacionais:</u>		
Encargos de arrendamentos	610	359
Depreciação e amortização	13.197	8.444
Atualização financeira - desmantelamento	35	57
Imposto de renda e contribuição social correntes	1.673	1.607
<u>Redução (aumento) dos ativos:</u>		
Contas a receber de clientes	783	11.180
Serviços em curso	-	(616)
Outros créditos	(136)	-
<u>Aumento (redução) dos passivos:</u>		
Fornecedores	(3.684)	(90.667)
Imposto de renda e contribuição social a pagar	(173)	(182)
Outras obrigações fiscais	(245)	57
Encargos setoriais	29	15
Outras obrigações	195	(1.442)
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(1.656)	(1.644)
Pagamentos de juros de arrendamentos	(561)	(308)
Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades operacionais	30.151	(49.953)
<u>Atividades de investimentos:</u>		
Adições para imobilizado e intangível	(3.596)	(15.241)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(3.596)	(15.241)
<u>Atividades de financiamentos:</u>		
Aumento de capital	103	79.840
Pagamentos de arrendamentos (principal)	(85)	(370)
Pagamento de dividendos	(22.028)	(8.381)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	(22.010)	71.089
Variação no caixa líquido da Companhia	4.545	5.895
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	9.008	3.113
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	13.553	9.008